



Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2024(2)

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC, ES DEPENDIENTE DE LOS SUBSIDIOS OTORGADOS POR EL H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC

Panorama Económico y Financiero (2) EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC TIENE SU DECRETO DE CREACIÓN CON NUMERO 164, DE LA LEY QUE CREA EL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE, MEDIANTE PUBLICACIÓN EN GACETA OFICIAL DE GOBIERNO No 001 1021 DE FECHA 24 DE JULIO DE 2020.

Organización y Objeto Social (3) EL OBJETIVO SOCIAL DEL INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC, ESTA CONTEMPLADO EN EL ARTICULO 5 DE LA LEY QUE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) EN RELACION A LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS AL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO, ESTE ORGANISMO SE RIGE CON Estricto APEGO A LA NORMATIVIDAD DE LA CONAC, A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD Y AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) LOS ESTADOS FINANCIEROS SE ELABORAN DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, NORMAS DE CARÁCTER GENERAL, POLITICAS DE REGISTRO CONTABLE, CONTENIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) NO SE REALIZAN OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Reporte Analítico del Activo (7)

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) NO EXISTEN

Reporte de la Recaudación (9) SE LOGRO UNA RECAUDACIÓN BRUTA DE MONTO DE \$15,758,982.67

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

Calificaciones Otorgadas (11) NO EXISTEN

Proceso de Mejora (12) SE SIGUEN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL INTERNO, SE IMPLEMENTA UNA POLITICA DE CONTENSION DEL GASTO

Información por Segmentos (13) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (14) NO EXISTEN

Partes Relacionadas (15) NO EXISTEN

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) LOS ESTADOS FINANCIEROS GENERADOS CUENTAN CON LA LEYENDA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECHARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Lic. Angélica Fabiola Carrillo Valdez

Encargada del Despacho de la Coordinación de Administración y Finanzas del Organismo Público descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos

**COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA
Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)**



Notas de Desglose
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2024(2)
(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes: Es la Cantidad que se deja en la cuenta de bancos correspondiente al monto de \$3,837.80 y en depositos de fondo de terceros en garantía por la cantidad de \$20,000.00 la cual sera analizada para checar porque esta en esa cuenta y en dado caso llevar acabo su depuracion.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Es el saldo correspondiente a Deudores Diversos por la cantidad de \$ 1,224,164.91 la cual se analizara para checar la antigüedad de dichos saldos y a quien corresponden o si no realizaron la comprobacion adecuada.

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones Financieras: Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se lleva acabo el registro de la compra de bienes muebles e inmuebles que adquiere el Instituto el cual se encuentra conciliado con el area de Patrimonio.

Estimaciones y Deterioros: Se realiza el registro de la Depreciacion Acumulado de los Bienes Muebles e Inmuebles del año 2024.

Otros Activos (8) NO SE TIENEN OTROS ACTIVOS

PASIVO

Cuentas y Documentos por paga: El saldo corresponde a sueldos y Salarios por pagar por un importe de \$1,807,786.21 que quedaron pendientes por cubrir en el ejercicio 2024, proveedores por pagar a corto plazo \$481,663.85 el cual se encuentran desde el ejercicio 2023 por lo cual se analizara y retenciones y contribuciones por pagar por un importe \$1,201,802.85 que no se realizaron los pagos correspondientes en el ejercicio 2024.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: Sin Movimientos.

Pasivos Diferidos: Sin Movimientos

Provisiones: Sin Movimientos

Otros Pasivos: sin Movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Refleja los ingresos propios del Instituto los cuales fueron menores a los del ejercicio 2023.

Gastos y Otras Pérdidas: Refleja los Gastos del Instituto los cuales fueron mayores a lo recaudado en el ejercicio 2024.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El patrimonio contribuido se modifico por el resultado de la actividad del Instituto entre ingresos y gastos teniendo una Hacienda Publica/Patrimonio neto final 2024 de -\$1,185,027.77 Millones de pesos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Tuvimos un decremento en el flujo de efectivo ya que el Municipio nos dio menos participaciones de lo presupuestado en el ejercicio 2024.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

La diferencia de los ingresos corresponde al registro presupuestal de los remanentes del ejercicio anterior de recursos propios, así como el registro presupuestal de los ingresos derivados de financiamiento, los cuales no se registran a cuentas de ingresos de resultados.

La diferencia de los egresos corresponde a la adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles cuyo registro solo se realiza a cuentas de activo fijo, así como el registro de las obras y la amortizacion de la deuda y las ADEFAS.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son veraces, completos, correctos y son responsabilidad del emisor"



Lic. Angélica Paredes

Encargada del Despacho de la Coordinación de Administración y Finanzas del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos, México

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA
Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)**

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS 4094



Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2024(2)

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

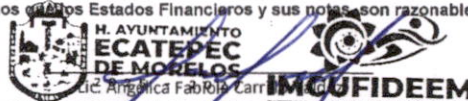
Bienes Concesionados o en Comodato NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos EN RELACIÓN A LAS CUENTAS DE ORDEN DEL INGRESO QUE NOS GENERA EL COMPORTAMIENTO DEL AÑO, LOS INGRESOS RECAUDADOS, DAN A CONOCER, DE UN MES A OTRO LOS IMPORTES PRESUPUESTALES, YA QUE ESTAS ACTÚAN COMO MEMORIA PARA LOS REGISTROS CONTABLES, EN RELACION A LOS INGRESOS ESTIMADOS, POR EJECUTAR Y RECAUDAR.

Cuentas de Egresos CONSIDERANDO QUE ESTAS CUENTAS SON DE SUMA IMPORTANCIA PARA LOS REGISTROS CONTABLES, YA QUE ACTUAN COMO MEMORIA EN FONDO Y FORMA PARA REGISTRAR HECHOS O CIRCUNSTANCIAS QUE NO AFECTEN LAS CUENTAS DE BALANCE O DE RESULTADOS, ESTOS SON REFLEJADOS EN SUS MOVIMIENTOS MES A MES EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, TRANSFERENCIAS E INVERSIÓN PÚBLICA.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Encargada del Despacho de la Coordinación de Administración y Finanzas del Sistema Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos, México

**COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA
Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)**